

SITUAZIONE DELLE GESTIONI - C/C 20/3 AL 31.12.1992

GESTIONI - C/C 20/3

3 B.N. AL 31.12.1993

GESTIONI		GIACENZE AL 1.1.1994	INCASSI 1994	PAGAMENTI 1994	SALDI AL 31.12.1994
ACQUEDOTTO	+ PUGLIA	-95.750.898.583	487.479.720.961	491.370.804.677	-99.641.982.299
	+ LUCANIA	-33.883.945.252	61.048.951.387	70.674.570.067	-43.509.563.932
FOGNATURA	+ PUGLIA	8.092.698.549	168.516.442.171	180.319.569.419	-3.710.428.699
	+ LUCANIA	-20.582.500.096	8.299.533.543	9.033.666.404	-21.316.632.957
CASSA DI PREVIDENZA		917.949.961	17.873.718.551	18.647.010.061	144.658.451
EDILIZIA		1.327.148	11.033.888	0	12.361.036
		-141.205.368.273	743.229.400.501	770.045.620.628	-168.021.588.400

* Totale incassi AP rendiconto finanziario (600.801.503.591) dedotte reversali (118.463.088.888), incrementato del saldo sulle giacenze (5.141.306.258)

** Totale pagamenti AP (609.833.893.565) dedotte reversali (118.463.088.888)

SITUAZIONE DEI C/C VINCOLATI AL 31.12.1994

C/C	DENOMINAZIONI	GIACENZE AL 1.1.94	ACCREDITI 1994	ADDEBITI 1994	CONSISTENZA AL 31.12.94
20/23	FONDO AMMORTAMENTO MUTUI EDILIZIA	176.131.284	0	0	176.131.284
	FONDO DI PREVIDENZA AL PERSONALE POST 61°	39.963.420.343	8.569.406.296	2.896.348.508	45.636.478.131
20/2	CASSA DI PREVIDENZA AL PERSONALE PRE 61°	304.301.131	38.155.348.844	37.115.360.113	1.344.289.862
		40.443.852.758	46.724.755.140	40.011.708.621	47.156.899.277

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Lo scoperto di cassa ammontante all'inizio dell'esercizio a L. 54.240.124.841 risulta alla data del 31.12.94 pari a L. 86.197.651.226 (differenza fra lo scoperto Banco di Napoli al 31.12.94 di L. 168.021.588.400 e la giacenza di cassa pari a L. 81.823.937.174).

Il disavanzo di Amministrazione risulta alla data del 31 dicembre 1994 diminuito da L. 70.734.721.523 a L. 26.074.052.568 con una differenza in positivo di L. 44.660.668.955.

Detto miglioramento è imputabile in quanto a L. 58.345.406.260 a maggiori accertamenti rispetto agli impegni di competenza 1994 e per L. 13.684.737.305 ad eccedenza di variazioni di residui attivi rispetto a quelli passivi esistenti alla data del 31.12.1993.

Procedendo ad una disaggregazione del dato emerge che il disavanzo è imputabile quasi interamente alla gestione degli Acquedotti Lucani ed in minor misura a quella della fognatura, così come si evince dal prospetto relativo alla dimostrazione del disavanzo di amministrazione (pg. 76).

Le ragioni che hanno determinato il suindicato disavanzo vanno ricercate nelle seguenti motivazioni:

- mancato adeguamento delle tariffe relative alla legge Merli, bloccate ormai da oltre otto anni a fronte di impegni di spesa sempre più incisivi per assicurare l'allontanamento e la depurazione delle acque reflue;
- il mancato riconoscimento di competenze tecniche su lavori finanziati da terzi che a tutto il 1992 hanno costituito l'unica possibilità di bilanciamento delle perdite accusate in altri settori;
- la forte lievitazione dei costi di energia elettrica che per l'anno 1994 hanno fatto registrare una spesa senza precedenti dell'importo complessivo di oltre L. 154.000.000.000 (capp. 150-308-348-350) con un'incidenza sul totale delle spese correnti (TIT. 01) del 27% circa.

Nel suddetto importo è da comprendere il prelievo forzoso di L. 18.500.000.000 in base a sentenza del giudice dell'esecuzione per interessi moratori relativi al contenzioso (tuttora in corso) a tutto il 1985 e L. 36.591.000.000 per interessi moratori relativi al periodo 1986-1993; per un totale di L. 55.091.000.000.

Per far fronte al suindicato disavanzo, in base all'art. 2 del D.L. 16.11.1994 n.629 e successive modificazioni, si è proceduto alla revisione delle tariffe di fogna che consentiranno pe l'anno 1995 un recupero di oltre 40 mld.

Va tuttavia precisato che solo in minima parte detto maggiore introito andrà a coprire il disavanzo, dovendo per la restante parte essere utilizzato, per indirizzo normativo, al miglioramento della qualità del servizio attraverso l'affinamento delle acque trattate, alla costruzione di nuovi impianti ed il potenziamento di quelle esistenti.

Sul fronte idrico, così come è stato precisato in sede di redazione del bilancio di previsione per l'anno 1995, maggiori accertamenti dovranno derivare in relazione alle iniziative assunte per il recupero dell'evasione da una parte e delle perdite in rete per quella rimanente.

E' sempre presente l'esigenza di sollecitare gli Organi Governativi perchè vengano finanziati i numerosi progetti già approvati e rifinanziati lavori avviati e parzialmente realizzati per mancanza di fondi; di conseguenza dovrebbe derivare il riconoscimento di competenze tecniche che nel corso degli ultimi anni hanno costituito una fonte di autofinanziamento di importanza decisiva per il richiesto equilibrio di bilancio.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Scoperto di Cassa all'inizio Esercizio 1994.....L.- 54.240.124.841

RISCOSSIONI:

- in c/ competenza.....L. 596.807.796.991
 - in c/ residui.....L. 259.743.386.140 L.+ 856.551.183.131
- =====

PAGAMENTI:

- in c/ competenza.....L. 695.466.719.721
 - in c/ residui.....L. 193.041.989.795 L.- 888.508.709.516
- =====

Scoperto Effettivo di Cassa al 31.12.1994.....L.- 86.197.651.226*

RESIDUI ATTIVI:

- degli esercizi precedenti.....L. 295.752.641.704
 - dell'Esercizio.....L. 354.752.515.282 L.+ 650.505.156.986
- =====

RESIDUI PASSIVI:

- degli esercizi precedenti.....L. 392.633.372.036
 - dell'esercizio.....L. 197.748.186.292 L.- 590.381.558.328
- =====

Disavanzo di Amministrazione Esercizio 1994.....L.- 26.074.052.568

=====

* Differenza tra scoperto Banco Napoli al 31.12.1994 di L. 168.021.588.400 e disponibilità di cassa pari a L. 81.823.937.174.

MUTUI**MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI**

Alla data del 31.12.1994 erano in essere i seguenti mutui:

- Mutuo di L. 85 milioni assunto nel 1945, scadenza 1995;
- " " L. 25 milioni assunto nel 1946, scadenza 1996;
- " " L. 120 milioni " " 1947, " 1997;
- " " L. 170 milioni " " 1948, " 1997;
- " " L. 3 miliardi " " 1977, " 2012.

MUTUI BANCO NAPOLI

Oltre i predetti mutui nel corso del 1994 è stato saldato in data 30 aprile 1994 il mutuo decennale di L. 100 miliardi assunto con il Banco di Napoli e deliberato dal Consiglio d'Amministrazione con provvedimento n.4 del 21.2.1984.

Nello stesso anno, con delibera del Consiglio d'Amministrazione n. 4 dell'11.3.1994 è stato assunto un nuovo mutuo di L. 100 miliardi, con lo stesso Banco di Napoli, anch'esso a carattere decennale con rate scadenti il 30 aprile di ciascun anno, comprensive di quota capitale e quota interessi, calcolati al tasso del Prime Rate Abi, seguendone le variazioni, inizialmente fissato nella misura del 9,375 % annuo.

Il ricavato di detto mutuo è stato conseguito in data 22.11.1994 e la prima rata in scadenza è stata fissata al 30 aprile 1995, in concomitanza con quella del mutuo precedentemente estinto.

Le ragioni che hanno determinato detta operazione finanziaria sono state precedentemente illustrate.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico generale per l'esercizio 1994, presenta entrate per complessive L. 596.953.895.294= e spese per complessive L. 630.919.794.632= con un disavanzo economico di L. 33.965.899.338.

Il predetto conto riporta nella parte prima dei ricavi e dei costi, il totale delle entrate accertate e delle spese impegnate di parte corrente.

Nella parte seconda, sono riportati i componenti che non danno luogo a movimenti finanziari. Fra questi nella parte dei ricavi ha rilevanza la posta accesa alle rimanenze di magazzino che per l'anno in corso fanno emergere un decremento delle scorte pari a L. 5.233.994.824=.

Per quanto riguarda gli ammortamenti anche per l'anno in corso sono state contabilizzate quote relative ai vari cespiti nella misura ordinaria prevista dalla normativa fiscale vigente per un importo complessivo di L. 5.447.888.615=, tale misura tiene ben conto del deperimento e dello obsolescenza delle varie immobilizzazioni tecniche.

Altra posta significativa è quella relativa alla radiazione dei residui passivi per L. 4.153.974.418= afferenti somme per le quali è venuta meno l'obbligazione al pagamento.

Altra voce di particolare rilevanza inserita fra le perdite è quella riguardante le insussistenze attive per L. 17.962.952.050=, imputabili esclusivamente ai crediti per canoni di acqua e fogna il cui diritto alla riscossione è venuto meno a seguito dell'emissione di sgravi imputabili per la maggior parte ad errori di lettura, a contatori guasti, a rescissione di contratti, ed ad errata digitazione.

Per quanto riguarda inoltre il fondo accantonamento mensilità, si precisa che il trattamento di fine rapporto pagato al personale collocato in quiescenza nel corso dell'anno 1994 ammonta a complessive L. 6.245.027.032=.

Tenuto conto che il totale Fondo Accantonamento riportato dal tabulato 1993 ammonta a L. 56.355.898.788=, mentre quello relativo al 1994 ammonta a L. 58.422.266.080=, l'accantonamento per T.F.R. relativo al 1994 è determinato da

$(L. 56.355.898.788 - L. 58.422.266.080 + 6.245.027.032) = L. 4.178.659.740$.

Com'è noto, il fondo T.F.R. risultante dalla situazione patrimoniale al 31.12.1988 ammonta a L. 15.278.780.519=, a fronte dell'importo effettivo di L. 44.829.498.454= con uno scarto del 65,918%.

Si è dovuto pertanto determinare, per quel personale collocato a riposo nel corso dell'anno 1994, le quote T.F.R. non dedotte in precedenti esercizi rapportate al citato coefficiente per un ammontare di L. 2.998.643.936=.

Pertanto, l'importo del T.F.R. di competenza del 1994 è di L. 7.177.303.676= costituito dalla seguente sommatoria:

(L. 4.178.659.740 + L. 2.998.643.936).

Esaminando le risultanze delle singole gestioni in cui si articola l'Ente, si rileva che la gestione Acqua Puglia chiude con un disavanzo economico di L. 12.874.338.060=, determinato da un avanzo economico di parte corrente pari a L. 6.968.719.009=, rettificato in diminuzione dal saldo delle poste che non danno luogo a movimenti finanziari influenzate essenzialmente dalla quota del T.F.R. relativa al settore in esame, per L. 5.748.005.978=, agli ammortamenti per L. 4.437.282.238=, alla riduzione dei residui attivi per L. 12.188.965.621= ed al saldo negativo delle rimanenze d'esercizio per L. 3.453.372.846= e a quote di ammortamento non dedotte per beni dismessi: in contrapposizione alle suindicate poste si rilevano sempre nella parte seconda dei profitti appostazioni per riduzione dei residui passivi pari a L. 2.339.672.087=, a plusvalenze per la permuta di un suolo pari a L. 2.500.000.000= e di immobilizzazioni tecniche per L. 84.225.964 ed a rettifiche di costi di parte corrente riguardanti acquisizioni di immobilizzazioni tecniche.

La gestione Acquedotti Lucani, espone un avanzo di parte corrente di L. 10.935.682.833= che ridotto di L. 1.454.837.954= in relazione ai componenti che non danno luogo a movimenti finanziari, fa scaturire un avanzo economico di L. 9.480.844.879=.

La gestione Fogna Puglia presenta un disavanzo di parte corrente di L. 18.248.514.991= che per effetto del saldo negativo della parte seconda relativa ai componenti che non danno luogo a movimenti finanziari pari a L. 5.396.758.901= fa scaturire un disavanzo economico complessivo pari a L. 23.645.273.892=.

Anche per l'anno in corso va ribadito che il settore in esame è abbinabile di interventi manutentori straordinari di cui necessitano sia gli impianti di depurazione che le reti, che vengono differiti nel tempo per mancanza di risorse finanziarie condizionate essenzialmente dalla circostanza che da oltre otto anni le tariffe del Servizio fognatura e depurazione non hanno subito alcun incremento.

La gestione Fognatura Lucana, fra tutte è quella più deficitaria, esponendo un disavanzo economico globale di L. 6.927.132.265=, a fronte di ricavi pari a L. 3.746.808.547=.

Nei prospetti che seguono sono riportate in dettaglio le risultanze complessive e quelle delle varie gestioni.

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

ESERCIZIO 1994

PARTE I - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI		DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI	
	31 dicembre 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione		31 dicembre 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione
Cat. 3 ^a - Contributo straordinario Stato L. 122/27.3.87	0	0	0	0	Cat. 1 ^a - Spese per gli organi dell'Ente	383.941.235	420.665.916	44.744.681	0
Cat. 4 ^a - Contributo Regione Puglia (prelievi su prezzi di costo)	0	0	0	0	2 ^a - Spese per personale	129.018.955.764	125.717.494.942	0	3.301.460.822
Cat. 10 ^a - Contributo All. 11 ^a All. 1 ^a Lavori All. 11 ^a All. 1 ^a	3.135.160.834	0	0	3.135.160.834	in attività di servizio	16.281.230.221	13.444.584.123	0	2.836.646.098
Cat. 7 ^a - Vendita beni e prestazioni servizi	510.719.549.389	561.808.198.002	51.088.648.613	0	3 ^a - Spese personale in quinquennario				
Cat. 8 ^a - Rende e proventi patrimoniali	3.055.771.246	3.068.696.654	42.925.408	0	4 ^a - Spese per acquisto beni di consumo e servizi	30.464.948.713	31.007.071.118	542.122.405	0
Cat. 9 ^a - Poste correttive e compensi di spese correnti	0	0	0	0	5 ^a - Spese per prestazioni istituz. (Esercizio e man. oper.)	307.090.875.643	390.886.770.701	83.795.895.058	0
Cat. 10 ^a - Entrate non classificabili in altre voci	13.275.706.519	6.692.129.663	0	6.583.576.656	6 ^a - Trasferimenti passivi	944.089.230	861.468.900	0	82.620.330
					7 ^a - Oneri finanziari	15.750.480.997	11.680.149.439	0	4.070.331.558
					8 ^a - Oneri tributari	827.048.923	743.815.583	0	83.233.380
					9 ^a - Spese correttive e compensi di entrate correnti	68.649.112	4.000.000.000	3.931.350.888	0
					10 ^a - Spese non classificate in altre voci	0	0	0	0
TOTALE PARTE 1 ^a	530.186.187.988	571.597.024.519	51.129.574.021	9.718.737.490	TOTALE PARTE 1 ^a	500.830.219.838	578.770.040.702	88.314.113.032	10.374.292.168

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

ESERCIZIO 1994

PARTE II - COMPONENTI CHE FONDANO IL UCCO A MOVIMENTI FINANZIARI
INVESTITI

					PERDITE				
DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI		DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI	
	31 dicembre 1992	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione		1 gennaio 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione
Valore delle immobilizzazioni tecniche acquistate con fondi di parte corrente					Fondo accantonamento mensilità	5 751 305 084	7 177 303 878	1 425 998 582	0
- Materiali di esplorazione	756 590 296	7 363 000 017	1 506 409 731	0					
Rimaneze finali di esercizio nelle materie prime e sussidiarie	21 549 665 200	16 315 670 378	0	5 233 994 824	Rimaneze iniziali di esercizio nelle materie prime e sussidiarie	23 801 145 970	21 549 665 200	0	2 051 480 770
	22 346 255 496	18 618 670 393	1 506 409 731	5 233 994 824	AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI				
					Cat. A - Impianti di filtrazione	0	113 152 954	113 152 954	0
					* B - Impianti di sollevamento	1 263 667 125	1 320 615 687	56 948 562	0
					* C - Attrezzatura varia e minuta	781 269 966	833 785 815	52 475 849	0
					* D - Apparecchi di misura	0	654 375 535	654 375 535	0
					* E - Apparecchi di controllo	622 850 343	56 747 435	0	566 108 908
					* F - Mobili e macchine ordinarie ufficio	138 727 513	185 243 288	46 515 773	0
					* G - Macchine ufficio elettromeccaniche	847 724 952	1 053 629 848	205 904 896	0
					* H - Automotrici	325 658 961	426 548 444	100 889 483	0
					* I - Costruzioni leggere e baracche	0	0	0	0
					* I - Immobili	798 851 315	803 811 813	4 960 498	0
						4 778 977 105	5 447 888 615	1 235 023 328	566 108 908
					Quote d'ammortamento dedotte per beni decessi				
					Cat. A - Impianti di filtrazione	0	0	0	0
					* B - Impianti di sollevamento	0	1 405 900	1 405 900	0
					* C - Attrezzatura varia e minuta	0	2 658 321	2 658 321	0
					* D - Apparecchi di misura	0	0	0	0
					* E - Apparecchi di controllo	0	0	0	0
					* F - Mobili e macchine ordinarie ufficio	0	48 000	48 000	0
					* G - Macchine ufficio elettromeccaniche	83 864 001	7 142 480	0	76 741 521
RIPORTO	22 346 255 496	18 618 670 393	1 506 409 731	5 233 994 824	Riparto quote ammortamento dedotte	83 864 001	11 252 701	4 113 221	76 741 521
					RIPORTO	34 131 428 249	34 174 857 481	2 661 015 920	2 817 589 678

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

ESERCIZIO 1994

PARTE II. COMPONENTI DEL RENDICOLO DEI MOVIMENTI FINANZIARI
MILIARDI

LIRENTI

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI		DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI	
	31 dicembre 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione		1 gennaio 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione
RIPORTO	22 348 295 488	18 818 670 393	1 508 409 731	5 233 994 824	RIPORTO Rapporto quote ammorti non deducibile	34 131 428 249 83 684 001	34 174 857 491 11 252 701	2 661 019 920 4 110 221	2 617 589 678 78 741 521
					* H - Automezzi	0	691 688	691 688	0
					* I - Costruzioni leggere e baracche	0	0	0	0
					* L - Immobili	0	0	0	0
						83 684 001	11 944 369	4 801 909	78 741 521
					Beni non assoggettabili ad ammortamento (di importo inferiore al milione)	0	0	0	0
<u>VARIAZ. PATRIM. STRAORDINARIE</u>					<u>VARIAZ. PATRIM. STRAORDINARIE</u>				
- Plusvalenze					- Minusvalenze	4 000 000	0	0	4 000 000
a) Alienazione di immobili	0	0	0	0					
b) Alienazione immobilizzazioni tecniche									
- Attrezzature e macchinari	0	0	0	0					
- Automezzi	0	84 225 994	84 225 994	0					
c) Permuta titoli	0	2 500 000 000	2 500 000 000	0					
- Insussistenze passive					Insussistenze attive				
- Riduzione residui passivi di parte corrente	3 058 109 722	4 153 974 418	1 095 864 696	0	- riduzione residui attivi di parte corrente	23 680 758 408	17 982 952 050	0	5 717 846 358
- Sopravvalenze attive	12 300 000	0	0	12 300 000	- Sopravvalenze passive	11 982	0	0	11 982
	3 070 409 722	8 738 200 392	3 680 050 600	12 300 000		23 684 810 388	17 982 952 050	0	5 721 858 338
TOTALE PARTE 2 ^a	25 416 695 208	25 356 870 775	5 186 500 391	5 245 294 824	TOTALE PARTE 2 ^a	57 900 122 636	52 149 753 930	2 665 820 829	8 416 189 537
TOTALE GENERALE SPESE	555 602 853 196	596 953 895 294	56 316 074 412	14 995 032 314	TOTALE GENERALE SPESE	558 730 342 476	630 919 794 632	90 979 933 861	18 790 481 705
DISAVANZO ECONOMICO	3 127 489 280	33 965 819 318	30 838 410 058	0	AVANZO ECONOMICO	0	0	0	0
TOTALE A PAREGGIO	558 730 342 476	630 919 794 632	87 154 464 470	14 965 032 314	TOTALE A PAREGGIO	558 730 342 476	630 919 794 632	90 979 933 861	18 790 481 705
			72 189 452 116					72 189 452 156	

CONTO CONSOLIDATO DI STIPIONE ACQUEDOTTO PUBBLICO

ESERCIZIO 1994

PARTE I - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI		DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI	
	31 dicembre 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione		31 dicembre 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione
Cat. 3 ^a - Contributo Straordinario Stato L. 122/77 3.87	0	0	0	0	Cat. 1 ^a - Spese per gli organi dell'Ente	216.548.739	259.105.213	42.556.474	0
Cat. 4 ^a - Contributo Regione Puglia prelev. acqua pozzi	0	0	0	0	* 2 ^a - Spese per personale in attività di servizio	105.699.659.806	100.478.601.726	0	5.223.058.082
Cat. 6 ^a - Contributo AGENSIUD Lavori Alta Roma	3.135.160.834	0	0	3.135.160.834	* 3 ^a - Spese personale in quiescenza	13.248.384.483	10.479.290.267	0	2.769.094.216
Cat. 7 ^a - Vendita beni e prestazioni servizi	334.233.803.570	359.980.789.261	25.747.185.691	0	* 4 ^a - Spese per acquisto beni di consumo e servizi	19.914.681.394	21.371.438.744	1.456.757.350	0
Cat. 8 ^a - Redditi e proventi patrimoniali	2.000.827.793	2.987.214.213	986.386.420	0	* 5 ^a - Spese per prestazioni istituz. (Esercizio e manutenzione opere)	152.175.286.964	217.172.577.557	64.997.290.593	0
Cat. 9 ^a - Poste correttive e compensi di spese correnti	0	0	0	0	* 6 ^a - Trasferimenti passivi	711.128.730	720.814.400	9.685.670	0
Cat. 10 ^a - Entrate non classificabili in altre voci	8.030.193.119	3.690.665.577	0	4.339.527.542	* 7 ^a - Oneri finanziari	7.022.786.053	6.580.880.988	0	482.125.067
					* 8 ^a - Oneri tributari	825.048.923	649.861.149	0	175.387.774
					* 9 ^a - Spese correttive e compensi di entrate correnti	68.649.112	2.000.000.000	1.931.350.888	0
					* 10 ^a - Spese non classificate in altre voci	0	0	0	0
TOTALE PARTE I ^a	347.399.785.316	366.658.669.051	26.733.572.111	7.474.688.376	TOTALE PARTE I ^a	299.882.172.206	359.689.950.042	68.437.442.975	8.529.685.139

CONTI ECONOMICI REGIONALI ACQUEDOTTO FUGAZZI

ESERCIZIO 1994

PARTE II. COMPONENTI CHE NON CAMBIO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI		DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI	
	31 dicembre 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione		1 gennaio 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione
Valore delle immobilizzazioni tecniche acquistate con fondi di parte corrente					Fondo accantonamento mensilità	4 658 557 118	5 748 005 978	1 089 448 860	0
- Materiali di costruzione	588 769 283	1 072 615 952	485 846 669	0					
Rimanenze finali di esercizio nelle materie prime e sussidiarie	16 695 520 338	13 242 147 490	0	3 453 372 848	Rimanenze iniziali di esercizio nelle materie prime e sussidiarie	18 320 688 304	16 695 520 338	0	1 625 167 966
	17 282 289 519	14 314 763 442	485 846 669	3 453 372 848	AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI				
					Cal A - Impianti di filtrazione	0	48 483 388	48 483 388	0
					* B - Impianti di sollevamento	747 723 171	755 479 422	7 756 251	0
					* C - Attrezzatura varia e minuta	660 663 103	694 836 478	34 173 375	0
					* D - Apparecchi di misura	0	632 351 251	632 351 251	0
					* E - Apparecchi di controllo	595 014 477	42 504 488	0	552 510 008
					* F - Mobili e macchine ordinarie ufficio	121 813 271	187 450 888	45 637 597	0
					* G - Macchine ufficio elettromeccaniche	731 037 558	948 795 862	217 758 104	0
					* H - Automezzi	205 530 282	355 991 068	90 454 784	0
					* I - Costruzioni leggere e baracche	0	0	0	0
					* I - Immobili	786 822 750	791 408 836	4 586 086	0
						3 808 810 612	4 437 282 238	1 081 181 634	552 510 008
					Quote d'ammortamento non dedotte per beni deprezzati				
					Cal A - Impianti di filtrazione	0	0	0	0
					* B - Impianti di sollevamento	0	1 405 900	1 405 900	0
					* C - Attrezzatura varia e minuta	0	2 656 321	2 656 321	0
					* D - Apparecchi di misura	0	0	0	0
					* E - Apparecchi di controllo	0	0	0	0
					* F - Mobili e macchine ordinarie ufficio	0	48 000	48 000	0
					* G - Macchine ufficio elettromeccaniche	67 836 751	7 142 480	0	60 694 271
					Riparto quote ammortamento non dedotte	67 836 751	11 252 701	4 110 221	60 694 271
RIPORTO	17 282 289 519	14 314 763 442	485 846 669	3 453 372 848	RIPORTO	26 887 856 034	26 880 808 552	2 170 630 494	2 177 677 976

22. IVA PARTE 2. COMPAGNIE E SOCIETÀ DI QUOTAZIONE A MOVIMENTI FINANZIARI
PROFITTI

CONTO ECONOMICO GESTIONE ACQUEDOTTO PUGLIESE

ESERCIZIO 1994

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI		DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI		PERDITE
	31 dicembre 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione		1 gennaio 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione	
RIPORTO	17 282 289 619	14 314 763 442	485 846 669	3 453 372 846	RIPORTO	26 887 856 034	26 880 808 552	2 170 630 494	2 177 677 978	
					Rapporto quote ammorti non dedotte	67 836 751	11 252 701	4 110 221	60 694 271	
					* H - Automezzi	0	691 688	691 688	0	
					* I - Costruzioni leggere e baracche	0	0	0	0	
					* L - Immobili	0	0	0	0	
						67 836 751	11 944 399	4 601 909	60 694 271	
					Beni non associabili ad ammortamento (di importo inferiore al milione)	0	0	0	0	
<u>VARIAZ. PATRIM. STRAORDINARIE</u>					<u>VARIAZ. PATRIM. STRAORDINARIE</u>					
- Plusvalenze					- Minusvalenze	0	0	0	0	
a) Alienazione di immobili	0	0	0	0						
b) Alienazione immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0						
- Attrezzature e macchinari	0	0	0	0						
- Automezzi	0	84 225 964	84 225 964	0						
c) Permessa d'uso	0	2 500 000 000	2 500 000 000	0						
- Impostazione passiva					- Impostazione attiva					
- Riduzione residuo passivo di p. corrente	1 943 595 788	2 339 672 087	396 076 299	0	- Riduzione residuo attivi di parte corrente	18 674 571 182	12 188 965 621	0	6 485 605 561	
- Sopravvenienze attive	12 300 000	0	0	12 300 000	- Sopravvenienze passive	11 982	0	0	11 982	
	1 955 895 788	4 923 898 051	2 968 302 263	12 300 000		18 674 583 144	12 188 965 621	0	6 485 617 523	
TOTALE PARTE 2 ^a	19 238 185 407	19 238 681 493	3 468 148 932	3 465 672 846	TOTALE PARTE 2 ^a	45 630 275 929	39 081 718 562	2 175 432 403	8 723 989 770	
TOTALE GENERALE ENTRATE D'AVANZO ECONOMICO	366 637 970 723	385 697 330 544	30 199 721 043	10 940 361 272	TOTALE GENERALE SPESE AVANZO ECONOMICO	345 512 448 135	398 771 668 604	70 612 875 378	17 353 654 909	
	0	12 874 338 060	12 874 338 060	0		21 125 522 588	0	0	21 125 522 588	
TOTALE A PAREGGIO	366 637 970 723	398 771 668 604	43 074 059 103	10 940 361 272	TOTALE A PAREGGIO	366 637 970 723	398 771 668 604	70 612 875 378	38 479 177 497	
			32 133 697 881					32 133 697 881		

CONTO ECONOMICO GESTIONE FOGNATURA PUGLIESE

ESERCIZIO 1994

PARTE I - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI		DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI	
	31 dicembre 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione		31 dicembre 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione
Cat. 3 ^a - Contributo Straordinario Stato L. 177/77 3 87	0	0	0	0	Cat. 1 ^a - Spese per gli organi dell'Ente	75 483 503	77 730 250	2 286 747	0
Cat. 4 ^a - Contributo Regione Puglia prelev. acqua pozzi	0	0	0	0	2 ^a - Spese per personale in attività di servizio	10 271 150 100	12 392 245 811	2 121 095 651	0
Cat. 6 ^a - Contributo AGENSUD Lavori Alta Irrigazione	0	0	0	0	3 ^a - Spese personale in quiescenza	1 207 000 000	1 185 580 980	0	21 409 040
Cat. 7 ^a - Vendita beni e prestazioni servizi	132 622 870 839	129 947 959 097	0	2 674 711 742	4 ^a - Spese per acquisto beni di consumo e servizi	7 240 362 659	6 533 873 462	0	706 489 197
Cat. 8 ^a - Redditi e proventi patrimoniali	1 013 459 804	0	0	1 013 459 804	5 ^a - Spese per prestazioni istituz. (Esercizio e manutenzione opere)	124 704 822 452	126 270 873 864	1 566 251 412	0
Cat. 9 ^a - Poste correttive e compensi di spese correnti	0	0	0	0	6 ^a - Trasferimenti passivi	93 000 000	37 042 000	0	55 958 000
Cat. 10 ^a - Entrate non classificabili in altre voci	3 321 649 169	2 402 232 628	0	919 416 541	7 ^a - Oneri finanziari	6 910 531 423	3 280 000 000	0	3 650 531 423
					8 ^a - Oneri tributari	0	91 350 369	91 350 369	0
					9 ^a - Spese correttive e compensi di entrate correnti	0	750 000 000	750 000 000	0
					10 ^a - Spese non classificate in altre voci	0	0	0	0
TOTALE PARTE 1 ^a	139 957 770 812	132 350 191 725	0	4 607 588 087	TOTALE PARTE 1 ^a	150 502 139 197	150 588 706 718	4 530 856 179	4 434 367 660

PARTE II - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

CONTO ECONOMICO GESTIONE FOGNATURA PUGLIESE

ESERCIZIO 1994

DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI		DESCRIZIONE	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI	
	31 dicembre 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione		1 gennaio 1993	31 dicembre 1994	in aumento	in diminuzione
Valore delle immobilizzazioni tecniche acquistate con fondi di pertinenza corrente					Fondo accantonamento mensilità	575.130.508	790.830.368	215.499.860	0
- Materiali di costruzione	3.522.800	796.856.081	793.333.281	0					
Rimanenze finali di esercizio nelle materie					Rimanenze iniziali di esercizio nelle				
- MATERIE E SOSTANZE	3.133.782.937	1.649.510.496	0	1.484.272.441	- MATERIALI PER LA COSTRUZIONE	3.209.551.731	3.133.782.937	0	75.768.794
	3.137.305.737	2.446.366.577	793.333.281	1.484.272.441	AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI				
					Cat. A - Impianti di filtrazione	0	52.441.374	52.441.374	0
					• B - Impianti di sollevamento	408.230.836	433.482.507	25.201.671	0
					• C - Attrezzatura varia e minuta	87.998.103	101.498.559	13.500.456	0
					• D - Apparecchi di misura	0	2.410.000	2.410.000	0
					• E - Apparecchi di controllo	0	884.000	884.000	0
					• F - Mobili e macchine ordinarie ufficio	7.056.160	4.919.327	2.063.167	0
					• G - Macchine ufficio elettromeccaniche	28.726.508	30.553.234	3.826.726	0
					• H - Automezzi	31.784.649	25.327.500	0	6.457.149
					• I - Costruzioni leggere e baracche	0	0	0	0
					• I - Immobili	11.193.231	11.193.231	0	0
						568.049.487	682.719.732	101.127.394	8.457.149
					Quote d'anni non dedotte per beni dismessi				
					Cat. A - Impianti di filtrazione	0	0	0	0
					• B - Impianti di sollevamento	0	0	0	0
					• C - Attrezzatura varia e minuta	0	0	0	0
					• D - Apparecchi di misura	0	0	0	0
					• E - Apparecchi di controllo	0	0	0	0
					• F - Mobili e macchine ordinarie ufficio	0	0	0	0
					• G - Macchine ufficio elettromeccaniche	16.047.250	0	0	16.047.250
						16.047.250	0	0	16.047.250
RIPORTO	3.137.305.737	2.446.366.577	793.333.281	1.484.272.441	Riparto quote ammorti non dedotte	16.047.250	0	0	16.047.250
					RIPORTO	4.352.731.726	4.587.133.037	318.627.254	82.225.943